

黑龙江珍宝岛药业股份有限公司  
内部控制审计报告

众环审字（2020）680074号

目 录

1、内部控制审计报告.....1



MAZARS  
中 审 众 环

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦  
邮政编码: 430077

Mazars Certified Public Accountants LLP  
Zhongshen Zhonghuan Building  
No.169 Donghu Road, Wuchang District  
Wuhan, 430077

电话Tel: 027-86791215  
传真Fax: 027-85424329

## 内部控制审计报告

众环审字(2020)680074号

黑龙江珍宝岛药业股份有限公司全体股东:

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求,我们审计了黑龙江珍宝岛药业股份有限公司(以下简称“珍宝岛公司”)2019年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、珍宝岛公司对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定,建立健全和有效实施内部控制,并评价其有效性是珍宝岛公司董事会的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上,对财务报告内部控制的有效性发表审计意见,并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性,存在不能防止和发现错报的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为,黑龙江珍宝岛药业股份有限公司于2019年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



毛宝军

中国注册会计师:



王世盛

中国·武汉

2020年04月29日



证书序号: 000112

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文元



证书号: 53

发证时间: 二〇一〇年七月十一日

证书有效期至: 二〇一九年十一月二十七日



# 营业执照

(副本)

扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”,  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息。



统一社会信用代码  
91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 成立日期 2013年11月06日

类型 特殊普通合伙企业 合伙期限 长期

执行事务合伙人 石文先:

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核;法律、法规规定的其他业务;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



2019年 06月 28日

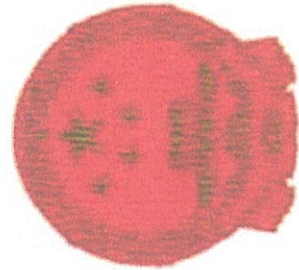
登记机关

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国

家企业信用信息公示系统报送公示

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:  
<http://172.0.99.57/Topicis/CertificatePrint.do>



# 会计师事务所 执业证书



名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
 主任会计师：  
 办公场所：湖北省武汉市武昌区东湖路169号  
 2-9层  
 组织形式：特殊普通合伙  
 会计师事务所编号：420100005  
 注册资本(出资额)：  
 批准设立文号：鄂财会发[2013]20号  
 批准设立日期：2013年10月28日

证书序号：NO. 026571

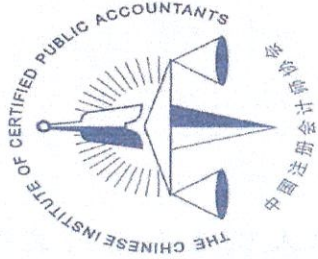
## 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

中华人民共和国财政部制

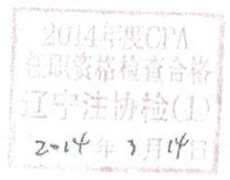


姓名 Full name 毛宝军  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1970年09月04日  
 工作单位 Working unit 国高浩华会计师事务所 (特殊普通合伙) 辽宁分所  
 身份证号码 Identity card No. 21011219700904001X



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

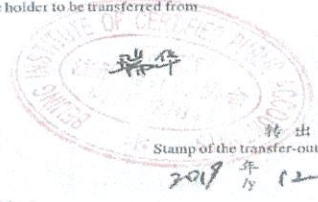


姓名: 毛宝军  
证书编号: 210101620005

年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

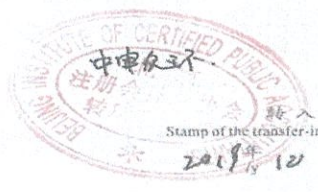
同意调出  
Agree the holder to be transferred from



事务所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年12月10日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年12月10日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



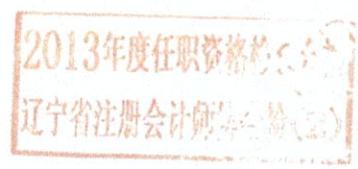
姓名: 王世盛  
 性别: 男  
 出生日期: 1972年10月28日  
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 辽宁分所  
 身份证号码: 210121197210284039



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101300063  
 批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会  
 发证日期: 2012年11月28日  
 批准文件: 辽注协协[2012]46号



2013年4月25日



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 工作单位更名为: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 注册管理专用章  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2013年7月16日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

瑞华  
事务所  
CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 同意调入  
Agree the holder to be transferred to

注册会计  
注册管理专用章

中审众环  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2019年10月21日

